

关于金陵药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项报告
信会师报字[2026]第 ZH10007 号





关于金陵药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2026]第 ZH10007 号

金陵药业股份有限公司全体股东：

我们审计了金陵药业股份有限公司(以下简称“金陵药业”)2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2026 年 3 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZH10008 号的无保留意见审计报告。

金陵药业管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是金陵药业管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计金陵药业 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解金陵药业 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供金陵药业为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2026年3月27日





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用资金发生额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还资金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来										
	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来资金发生额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还资金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	南京新工投资集团有限公司	实际控制人	其他应收款	3.09			3.09		往来	经营性往来
	南京新工新兴产业投资管理有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	0.02			0.02		往来	经营性往来
	南京金陵金箔总公司	受同一控股股东控制	应收账款		8.74		8.74		往来	经营性往来
	南京家纺产业(集团)有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		25.49		25.49		销售	经营性往来
	南京医药集团医药有限公司及其子公司	受同一控股股东控制	预付款项	0.10				0.10	采购	经营性往来
	南京艾德凯腾生物医药有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	341.22	8,254.02		8,034.97	560.27	销售	经营性往来
	南京艾德凯腾生物医药有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	8.75				8.75	往来	经营性往来
	小计			353.18	9,039.64		8,653.89	738.93		
	河南金隆恒特药业股份有限公司	控股子公司	预付款项	492.80	1,350.00		1,431.37	411.43	采购	经营性往来
	小计			22.13	3,250.00		3,007.81	264.32	采购	经营性往来
	河南金隆恒特药业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	28.88	19.04		28.88	19.04	往来	经营性往来
	小计									



其他类资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度借还款计发生金额	2025年度借还款余额	2025年度往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	湖州市社会福利中心公益服务中心	子公司	其他应收款	58.50	34.32		43.45	49.37	往来	经营性往来
	湖州康颐医院有限公司	子公司	应收账款	-	2.34			2.34	销售	经营性往来
	南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	子公司	其他应收款	-	67.28			67.28	往来	经营性往来
	南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	子公司	应收账款	2.73	1.97		4.70	-	销售	经营性往来
	南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	子公司	其他应收款	28.72	20.93		28.22	20.93	往来	经营性往来
	南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	子公司	其他应收款	94.83	44.46			139.29	往来	经营性往来
	南京鼓楼医院集团宿迁医院有限公司	子公司	其他应收款	26.46				26.46	往来	经营性往来
	浙江金陵湖管药材开发有限公司	子公司	其他应收款	40.58	19.04		40.58	19.04	往来	经营性往来
	云南金陵医药股份有限公司	子公司	其他应收款	21.33	32.56		31.56	22.33	往来	经营性往来
	金陵医药股份有限公司	子公司	应收账款	-	0.24		0.24	-	销售	经营性往来
	德州东升药业有限公司	子公司	其他应收款	20.84	23.76			44.60	往来	经营性往来
	南京梅山医院有限责任公司	子公司	长期应收款	10,297.60		395.00		10,692.60	往来	经营性往来
	小计			3.72	3.85		4.40	2.17	销售	经营性往来
	其他关联方及其附属企业	南京益同药业有限公司	联营企业	应收账款	11,137.62	4,888.83		4,621.21	11,800.24	
小计			5,893.17	22,252.39		20,539.06	7,606.49	销售	经营性往来	
总计			5,893.17	22,252.39		20,539.06	7,606.49			
			17,383.97	36,180.85		33,814.16	20,145.66			

本报已于2026年3月27日获董事会批准。

法定代表人：

李海霞
32019290044039

主管会计工作负责人：

邵派

会计机构负责人：

李海霞

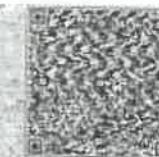






THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会


姓名: 张爱国
Sex: 男
出生日期: 1966-12-06
工作单位: 南京永华会计师事务所
身份证号: 320121601206003
Security card No.









张爱国(320100220002)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会




张爱国(32010220002)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

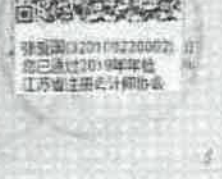


张爱国(320100220002)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100220002
发证机构: 江苏省注册会计师协会
发证日期: 1998



2018-1-4



2018-1-4

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

南京立信永华

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年12月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信
江苏信义

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年12月29日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /

11



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

诸旭斌

姓 名 Full name: 诸旭斌


性 别 Sex: 男

出生日期 Date of birth: 1963-04-04

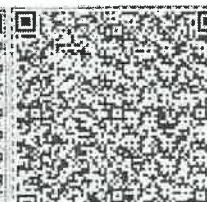
工作单位 Working unit: 南京永信会计师事务所

身份证号码 Identity card No.: 320102630404081







诸旭斌(320100010019)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



诸旭斌(320100010019)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



诸旭斌(320100010019)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



诸旭斌(320100010019)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100010019
Model Certificate No.

批准注册分会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年7月4日
Date of Issuance

2017年8月30日

CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

南京永信会计师事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年12月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永信会计师事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年12月29日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d

11



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国



出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统集成领域的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



2026年03月11日

登记机关

证书序号:0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

